

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Pokoju
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sienkiewicza 5; 46-034 Pokój
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 5; 46-034 Pokój
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Uchwała Nr XXXVII/306/2018 Rady Gminy Pokój z dnia 725 kwietnia 2018 r. w sprawie nadania statutu dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Pokoju Dział II Przedmiot i zakres działania § 3
2.	Gminnego wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2024r. Do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane jednostkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pokoju.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są w przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pokoju. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera w języku polskim i walucie polskiej. Niektóre elementy ksiąg rachunkowych mogą być prowadzone za pomocą techniki ręcznej. Księgi rachunkowe jednostek obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Amortyzację środków trwałych powyżej 10 000,00 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzeni

	<p>Wartości niematerialne i prawne – Wartość początkowa: 28 502,23 zł; Zwiększenia: 0 zł; Zmniejszenia: 0 zł; Stan na koniec roku: 28 502,23 zł.</p> <p>Środki trwałe (Urządzenia techniczne i maszyny) – Wartość początkowa: 14 435,04 zł, Zwiększenia: 0 zł; Zmniejszenia: 0 zł; Stan na koniec roku: 14 435,04 zł.</p> <p>Powyższe dane nie obejmują zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych, które umarzone są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania.</p>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostki dysponują takimi informacjami.
	Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<p>Odpisy aktualizacyjne z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego, aktualizowane w 100%. Stan odpisów dotyczący należności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej:</p> <p>Stan na początek roku odpisu aktualizacyjnego 1 286 429,52</p> <p>Zwiększenie odpisu w trakcie roku 1 011 572,70</p> <p>Zmniejszenie odpisu w trakcie roku 35 756,67</p> <p>Stan na koniec roku odpis aktualizacyjnego 2 262 245,55</p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	łącznie otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat

	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa – 28 376,00 zł.
1.16	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy


**Magdalena
Wuczowska**
Elektronicznie podpisany
przez Magdalena
Wuczowska
Data: 2025.03.31
12:18:59 +02'00'

(główny księgowy)

...2025-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorza
ta Konat**
Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Konat
Data: 2025.03.31
12:19:53 +02'00'

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Sienkiewicza 8 46-034 Pokój	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Pokój
Numer identyfikacyjny REGON 004507842		Wysłać bez pisma przewodniego 455F974AF65CE75E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-35 899,38	-62 841,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 979 176,84	5 048 267,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 015 076,22	-5 111 108,81
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 015 076,22	-5 111 108,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 449,52	65 019,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	45 449,52	65 019,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	640,37	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 260,00	5 733,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 815,25	22 174,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 377,71	36 508,03

Magdalena Wuczowska
(główny księgowy)

2024-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Konat

(kierownik jednostki)

BeSTia

455F974AF65CE75E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	356,19	603,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 550,14	2 177,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 550,14	2 177,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 550,14	2 177,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Magdalena Wuczowska
(główny księgowy)

2024-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Konat
(kierownik jednostki)

BeSTia

455F974AF65CE75E

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 550,14	2 177,33	Suma pasywów	9 550,14	2 177,33

Magdalena Wuczowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

455F974AF65CE75E

Małgorzata Konat

(kierownik jednostki)

Magdalena Wuczowska
(główny księgowy)

BeSTia


2024-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

455F974AF65CE75E

Małgorzata Konat

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Sienkiewicza 8 46-034 Pokój	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Pokój	
Numer identyfikacyjny REGON 004507842		Wysłać bez pisma przewodniego FFDD0EB71F3C4683 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	128 549,80	153 135,11	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	128 549,80	153 135,11	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 134 146,61	5 197 247,58	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	44 941,21	38 637,36	
B.III. Usługi obce	81 208,02	102 974,45	
B.IV. Podatki i opłaty	1 460,47	987,00	
B.V. Wynagrodzenia	674 818,34	881 097,75	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	142 292,39	183 374,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	593 156,78	694 844,59	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 596 269,40	3 295 331,62	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 005 596,81	-5 044 112,47	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	26 699,39	76 482,06	

Magdalena Wuczowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	26 699,39	76 482,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 032 296,20	-5 120 594,53
G.	Przychody finansowe	17 219,98	9 485,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	17 219,98	9 485,72
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 015 076,22	-5 111 108,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 015 076,22	-5 111 108,81

Magdalena Wuczowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki

Magdalena Wuczowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Sienkiewicza 8 46-034 Pokój	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Pokój	
Numer identyfikacyjny REGON 004507842	sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7F6B9C8B87944F31 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 132 349,77	5 189 297,46	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 132 349,77	5 189 297,46	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 217 798,89	4 120 207,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 084 292,89	4 015 076,22	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	133 506,00	105 131,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 979 176,84	5 048 267,06	

Magdalena Wuczkowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 015 076,22	-5 111 108,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 015 076,22	-5 111 108,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-35 899,38	-62 841,75

Magdalena Wuczkowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki

Magdalena Wuczkowska
główny księgowy

2024-12-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Konat
kierownik jednostki